



Budapest Főváros IX. kerület
Ferencváros Önkormányzata

Iktató szám: 24/2012.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐTESTÜLET 2012. január 26-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának 2012. évi költségvetése (I. forduló)

Előterjesztő: Dr. Bácskai János polgármester

Készítette: Dr. Nagy Hajnalka jegyző, Pénzügyi Iroda

Előzetesen tárgyalja: Valamennyi bizottság

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Szabó József s.k.

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

A döntéshez egyszerű
minősített

<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>

 többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen

<input checked="" type="checkbox"/>

nem

<input type="checkbox"/>

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

<input checked="" type="checkbox"/>

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

<input type="checkbox"/>

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

<input type="checkbox"/>

¹ Megfelelő rész X-szel kitöltendő.



**BUDAPEST FŐVÁROS IX. KERÜLET FERENCVÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER**

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket.

A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény
- Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet

Az Ávr. 27. §. (2) bekezdése szerint a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, melyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét és a jogszabály alapján kötelező könyvvizsgálatról készített írásos jelentést.

Az Áht. 24. §. (2) bekezdés értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig (2012. február 13-ig) nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Fenti jogszabálynak megfelelően készítettük el Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2012. évi költségvetési rendelet tervezetét.

A tervezési szakaszban számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatok, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges

kiadások és az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása nem veszélyeztetheti az önként vállalt feladatokat. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. A hatályba lépés dátuma 2013. január 1., viszont már 2012-ben fel kell készülni arra, hogy 2013. évtől az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással a helyi önkormányzatok által csak a kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátásának működési kiadási fedezetét biztosítja. A feladatalapú támogatás következő költségvetési évre történő meghatározásához a helyi önkormányzatnak meghatározott módon és határidőben adatot kell szolgáltatni.

A 2012. évi költségvetés összeállításánál figyelembe vettük:

- Magyarország 2012. évi költségvetési törvényének az önkormányzatokra vonatkozó szakaszait
- A Képviselő-testület költségvetést érintő rendeleteit, határozatait
- Az önkormányzat gazdálkodására ható gazdasági folyamatokat
- Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros önkormányzatának 2012. évi költségvetési koncepcióját, melyben meghatározásra kerültek az alábbi kiemelt szempontrendszerek:
 - o Az önkormányzat folyamatos pénzügyi egyensúlyának, stabilitásának biztosítása. Szigorú, takarékos gazdálkodási fegyelem betartása. A bevételek alakulásának folyamatos figyelemmel kísérése mellett a kiadási szint azokhoz való igazítása.
 - o A feladatok tervezése és kivitelezése a gazdasági program értelmében, az ágazati koncepciókban foglaltak szerint, a bevétellel összhangban kell történnie.
 - o Az önkormányzati szolgáltatások színvonalának növelése, a hatékony, takarékos gazdálkodás mellett. Az intézményhálózat működéséhez szükséges pénzügyi fedezet biztosítása azzal, hogy a működési kiadások tervezése a koncepcióban foglaltak szerint, részletes írásbeli indoklással és a Polgármesteri Hivatal felülvizsgálatával történik.
 - o A szociális juttatások rendszere és új támogatási formák megtartása a rendelkezésre álló források figyelembe vételével.

- A városrehabilitáció prioritásának megtartása, lakóház felújításokhoz szükséges források biztosítása.

Az elmúlt évek eredeti költségvetési rendeleteihez képest egyik jelentős változás, hogy a táblák szerkezetében kizárólag a 2012. évi tervezett előirányzatokat mutatjuk be. Ennek részbeni oka, a lehetőség szerinti a feladat alapú tervezés alkalmazása, így a 2011. évi eredeti előirányzat bemutatása az esetek többségében jelentősen torzítaná az összehasonlítást. Továbbá, 2 év adatainak költségvetési soronként történő összehasonlítását nehezítené a 2012. január 1-ével bevezetett új pénzügyi integrált rendszer, melynek működési elve miatt mind a költségvetési mellékleteken, mind a költségvetési sorszámokon, változásokat kellett végrehajtani.

Szintén átalakításra került a gazdasági társaságokról - eddig külön mellékletben bemutatott - készített kimutatás. A változtatás oka, a korábbi gyakorlattól eltérő gazdálkodási módszer bevezetése, a pénzügyi, számviteli jogszabályok változásai miatt. A továbbiakban az önkormányzat költségvetésének szakfeladatok és támogatások kimutatására készült mellékletei között jelenítjük meg a SEM IX. Zrt., FV Kft (2012. január 31-ig külön, azt követően mint SEM IX. Zrt.), illetve a Parkolási Kft részére utalandó és elszámolandó összegeket.

A társaságok részletes kiadásait a Képviselő-testület részére tájékoztatásként továbbra is bemutatjuk.

Az Áht. 26. § (1) bekezdése és az Ávr. 29. §. (1) bekezdése alapján elkülönül a helyi önkormányzat és az önkormányzati hivatal költségvetésétől a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése is. A Helyi nemzetiségi önkormányzat nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a helyi nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai között kell szerepeltetni.

Az Áht 102. § (3) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a bevételeket és kiadásokat megfelelő csoportosításban, a vonatkozó év terv adatainak, az előző év várható, és az azt megelőző év tény adatainak bemutatásával szerepeltetni kell. Ezt a bemutatást szolgálja az 1. sz. melléklet.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek bemutatása (1/b számú melléklet)

Lényegi változás az Áht. 23.§. (2) az Ávr. 24. §. (1)-(2) bekezdése, mely rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, mely szerint elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is -, bevételeit és kiadásait is.

A rendelkezések szerint kiemelt előirányzatokként kell bemutatni a bevételi előirányzatokat.

Ennek megfelelően, az I. blokkban kezeljük a helyi önkormányzati bevételeket.

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Intézményi működési bevételek: Összességében várhatóan 2.498.175 eFt-os bevételi előirányzattal tervezünk. Ezen belül:

Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek: 2012. évi tervezett bevétel 363.091 eFt, melyből jelentős nagyságrendet a Parkolási Kft által beszedhető bírság, pótdíj összege – 254.925 eFt – tesz ki. Igazgatásszolgáltatási díjbevételeként kerülnek tervezésre az Okmányiroda általi beszedett szolgáltatási díjak, illetve a Csepeli Önkormányzattal kötött megállapodás szerinti szabálysértési feladatok ellátásáért járó díj. Ezek várható idei bevétele 20.000 eFt.

Az Önkormányzat által kiszabott, Közterület-felügyelet útján beszedett bírság előrelátható bevétele 75.000 eFt.

Intézmények egyéb sajátos bevételei: A Parkolási Kft adatszolgáltatása alapján az elmúlt év tapasztalati adatait figyelembe véve, az idei évben parkolási díjra, kerékbilincs levételével kapcsolatos bevételekre 593.355 eFt előirányzat tervezhető.

Közterületfoglalási díjbevétel jelenleg a 2011. évi szinten tervezendő, azonban várhatóan, az idei évben rendelet módosítás következtében a 130.000 eFt bevételi terv növekedhet.

Bérleti díjak előirányzata 15.000 eFt, az Ecseri úti pavilon bérlőitől származó, valamint a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem Köztelek u. 8. szám alatti helyiség után fizetendő bevételek kapcsán.

Kincsesbányai és Balatonlelleli táboroztatásokból származó bevételekre 6.500 Ft-ot tervezhetünk.

A közterületekről történő gépkocsi elszállításokkal összefüggésben 30.643 eFt bevétel várható.

Továbbszámlázott szolgáltatások bevételei: A gazdasági társaságok által továbbszámlázott szolgáltatások (közmű, közüzemi díjakból adódóan) várható összege 240.969 eFt, az önkormányzat által továbbszámlázott (köztemetés, Ecseri pavilonok részére közüzemi díjak) bevétel 4.000 eFt.

ÁFA bevételek, visszatérülések: 1.073.317 eFt-os ÁFA bevétellel számolunk, mely a tervezett szolgáltatásokból, eladásokból, egyéb bevételekből származó ÁFA tartalom. Jelentős nagyságrendet alkot a gazdasági társaságok által végzett szolgáltatások utáni, illetve az önkormányzat fordított ÁFÁ-ja miatti előirányzat.

Kamatbevétel: A folyószámla kamat mellett törekedni kell a likviditási helyzettől függően a pénzüsszegek legoptimálisabb lekötési lehetőségeire, mindezek függvényében az előirányzat összege 30.000 eFt.

Önkormányzatok sajátos működési bevételeiből várhatóan 7.933.523 eFt bevétel származik az idei évben. Ezen belül:

A **Helyi adók** tekintetében a tavalyi évhez képest változás következett be. A 2012. január 1-én hatályba lépett 40/2011. (XII.12.) Helyi építmény és telekadóról szóló rendelet értelmében, adóalanyok, adótárgyak körének bővülése miatt többlettel lehet tervezni az előirányzatot. Összességében az építmény és telekadó tervezett összege, 250.000 eFt-tal haladja meg a tavalyi terv adatokat. A gépjármű adóból származó bevétel továbbra is 100 %-ban illeti meg a helyi önkormányzatokat, 430.000 eFt-os előirányzat tervezés indokolt. Az Idegenforgalmi adó tekintetében a tavaly befolyt bevételekhez képes némiképp csökkenés várható, mivel a fővárosi kerületek közötti megállapodás szerint a helyi önkormányzatok illetékességi területein az adó kivetésének gyakorlata egységesítésre került. A 41/2011. Idegenforgalmi adóról szóló rendelet szerint az adó alapja a megkezdett vendégéjszakára eső szállásdíj, az adómérték pedig a megkezdett vendégéjszakára eső szállásdíj 4 %-a.

Átengedett központi adók: A Fővárosi forrásmegosztási adatok alapján **jelentős csökkenés** tapasztalható a 2011. évi előirányzathoz képest. A helyben maradó SZJA mindössze 206.680 eFt összegben tervezhető (2011. évben 282.100 eFt), míg az iparüzési adóval kapcsolatos bevételekre a Főváros által ajánlott terv szám 3.576.843 eFt. (2011. évben 3.823.251 eFt). Ez együtt 321 millió Ft-os csökkenés. Ha figyelembe vesszük, hogy 2010-ben iparüzési adóra 4.190.000 eFt-ot terveztünk, látható, hogy a 2 év alatt több mint 600 millió Ft a forráskiesés. Ilyen mértékű bevételi elmaradás önkormányzatunk működését nagy mértékben nehezíti. Ehhez hozzájárul továbbá az, hogy az ajánlott tervszámhoz képest sem biztosított a Főváros részéről a tényleges teljesítés. 2011-ben az elmaradás 6 %-os volt.

Egyéb sajátos folyó bevételek: Az előirányzott összeg 1.021.000 eFt, ezeken a bevételi sorokon kell nyilvántartani a lakás és helyiség bérleti díjakat, lakásbiztosíték befizetéseket és a helyiség megszerzési díjakat. A tavalyi tény adathoz képest növekedés várható, mivel július 1-étől lakbér-, május 1-étől helyiségbér növekedéssel lehet számolni. 2012. évben a piaci alapon bérbeadott lakások utáni, és a minőségi cseréből befolyó lakbérbevételek is előreláthatóan növekednek.

Különféle bírságok: Az Adóiroda által behajtandó szabálysértési bírságot 4.000 eFt-tal tervezzük, míg a Fővárosi Csatornázási Művek által átutalandó vízszennyezési bírság bevétele jelenleg nem ismert, az elmúlt évek tapasztalatai alapján 40.000 eFt-ot terveztünk.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek: Várhatóan 1.395.000 eFt előirányzattal lehet számolni az ingatlanok, földterületek, telkek, helyiség és lakás értékesítések tekintetében.

Az önkormányzat részéről az alábbi ingatlanokat tervezzük eladni: Erkel u. 18., Közraktár 34., Aszódi u. – Füleki u., Telepy u. 2/d-e.

A tervezett jelentősebb helyiség eladások: Ferenc krt. 2-4, Mester u. 13., Ráday u. 31/b.

Az önkormányzati lakásértékesítések tekintetében a már eladott lakások havi törlesztő részletével tartható az előirányzott 250.000 eFt.

Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések jelenleg tervezhető összege 3.576.064 eFt.

A **Normatív állami támogatás** és az **Önkormányzati egyéb költségvetési támogatás** összege a 2012. évi költségvetési rendelettervezet I. fordulós előterjesztés időpontjában még nem ismert. A költségvetési törvény értelmében 2012. január 31-ig ismerjük meg a ténylegesen tervezhető adatokat. A mostani előterjesztésben így a 2011. évi számokat tudjuk figyelembe venni (2.030.125 eFt), ami várhatóan a költségvetés II. fordulójára csökkenést fog mutatni.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek EU-s pályázatok kapcsán: Jelenleg az Önkormányzati költségvetésben 3 jelentős EU-s pályázati bevétel és az ezekhez kapcsolódó szükséges kiadások kerültek bemutatásra.

A **TÁMOP-3.1.3-10/1** Ferencváros a korszerű természettudományos oktatásért elnevezésű pályázat kapcsán, 2012. évben **199.938 eFt bevétel** érkezhethet. Ezzel szemben a pályázattal kapcsolatos idei év **kiadásai 204.418 eFt.**

A **KMOP-2009-4.5.2** Szociális Alapszolgáltatások Infrastrukturális fejlesztésére a várható **bevétel 145.835 eFt.** A Thaly Kálmán utcában újonnan épülő bölcsőde kialakítását azonban **462.663 eFt-os kiadási** szinten kell betervezni a költségvetésbe.

A **Belső Ferencváros Kulturális negyed fejlesztésére** megnyert pályázat **bevételi forrása 17.436 eFt,** 2012-ben a feladatra előirányzott **kiadás viszont 149.771 eFt.**

2012. költségvetési évben a tervezett számok alapján az önkormányzatnak a 3 pályázattal kapcsolatos bevételi és kiadási különbségéből adódóan **453.643 eFt önerő biztosítását** kell megoldani, amely szintén jelentős anyagi terhet jelent kerületünknek.

További pályázatok elnyerése is várható ez évben, a megpályázott feladatok és a feladatokhoz tartozó jelenleg ismert önrészt vagy költséget, a költségvetési rendelet tervezet 8. sz. melléklete mutatja be.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek Fővárosi Önkormányzattól: Az előirányzott összeg 1.122.730 eFt, mely összeg a Lakásfelújítási pályázatból nyert összeget és a Markusovszky park felújításához kapcsolódó támogatást mutatja. Azonban ezekkel a

bevételekkel csak akkor lehet számolni, ha a lakóház felújítási munkálatok és a park felújítása a megfelelő ütemben halad.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek egyéb szervektől: A NEFMI által meghirdetett Lélek-Program pályázaton önkormányzatunk 2012. évre 60 millió Ft-ot nyert el. A program időtartama 2012. január 01.-2012. december 31., célja, hogy a hajléktalanságból kivezető út lépcsőfokait kiépítse. A 60 millió forint a program első 5 hónapjának működési költségeit és a kerületi fejlesztési beruházások megvalósítását fedezi.

Kölcsönök: visszatérülésével kapcsolatban a Társasházak visszatérítendő támogatásának befizetéseit tervezzük, 40.000 eFt összegben.

Hitel felvétel: A helyi önkormányzatok hitel felvételének lehetőségei jelentősen megváltoztak. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, 10. §. (1) bekezdése szerint: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

(2) A Kormány hozzájárulása nélkül lehetséges:

a) a magyar költségvetést érintő, az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezettől megnyert pályázat önrészenek és a támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásra,

b) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre,

c) a likvid hitelre vonatkozó, valamint

d) a Fővárosi Önkormányzat és megyei jogú város esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében pedig a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötése.

A d) pont alkalmazása tekintetében az ugyanazon fejlesztési cél megvalósítását szolgáló fejlesztéshez kapcsolódó ügyletek értékét egybe kell számítani.

(3) Az önkormányzat 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

A költségvetésbe beállított 900 millió Ft (költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló felhalmozási célú pénzügyi művelet) a hitelfelvételi korlát szerint felvehető, azonban további, a költségvetési rendelet megalkotásától független határozat hozatala szükséges a Képviselő-testület részéről a hitel felvehetősége érdekében.

Pénzforgalom nélküli bevétel – előző évi pénzmaradvány igénybevétele: Az Áht. 23. §.

(2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelettervezetben a hiány

belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványának igénybevételét felhalmozási célra tervezzük. Az előterjesztésben 400 millió forinttal számolunk, azonban a 2011. évi pénzmaradvány tényleges összege a zárszámadáskor állapítható meg.

Előző évi felújítási, beruházási pénzmaradvány igénybevételével finanszírozzuk az önkormányzati hivatal Üllői út 45.-ből való költözéséhez szükséges felújítási munkálatokat a Dominó Általános Iskolában (127.528 eFt), részben a bölcsőde építési költségeket (153.472 eFt), és a Márton u. 5/A felújítási költségeit (119.000 eFt).

II. blokk A Polgármesteri hivatal bevételei

Az Ávr. 24. §. (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadásai előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek: Az előirányzat összege 7.700 eFt, mely többek közt a házasságkötések kapcsán befolyó bevételek, a Posta-Shop működtetéséből származó jutalék, pályázati dokumentációk befizetéseiből várható összegek.

Intézmények egyéb sajátos bevételei: A Balatonszéplaki üdülőben nyaralók befizetésiből teljesített bevételek évről- évre folyamatos csökkenést mutatnak, így az előirányzatot 4.000 eFt-nál nem lehet magasabb összeggel tervezni.

Továbbszámlázott szolgáltatás bevételi: Igen alacsony bevételi tervvel lehet az összeget meghatározni, várhatóan 3.500 eFt teljesíthető ez évben.

Munkáltatói kölcsön: A tervezett bevételi összeg 25.000 eFt. A munkáltatói kölcsön kiadásánál sem tervezünk magasabb összeggel, mint amennyi a munkáltatói kölcsön számlára bevételként beérkezik.

III. blokk A helyi önkormányzathoz rendelt önállóan működő Közterület-felügyelet bevételei

2011. október 1-ével a Képviselő-testület létrehozta az önállóan működő költségvetési szervet, melyet a költségvetési rendelettervezetben elkülönítetten kell bemutatni.

Az Áht és Ávr. az önállóan működő költségvetési szervek esetében is új előírásokat tartalmaz. 2012. évtől kötelezően részükre önálló fizetési számlát kell nyitni és önálló adószámot kell kérni. A 3/b melléklet külön bemutatja a Közterületfelügyelet 2012. évi kiadási

előírányzatait, mely bevételi oldalon 226.527 eFt önkormányzati támogatással finanszírozható.

IV. blokk A helyi önkormányzathoz rendelt önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési intézmények

A költségvetési intézmények részletes tervezési adatait a költségvetési rendelet tervezet II. fordulójában mutatjuk be a Képviselő-testület részére, a jelenlegi terv adatok a 2011. évi eredeti előírányzatokat mutatják azzal az eltéréssel, hogy önkormányzati támogatásként a koncepcióban foglaltak szerinti ÁFA 2%-os növekedés miatti különbözetet plusz forrásként biztosítjuk, továbbá az intézményi összesen táblában az önkormányzati támogatás csökkenés oka az FMK-tól történő feladat elvonás (szerkesztőség, tv, lapkiadás), melynek összegét a továbbiakban Ferencvárosi Kulturális, Turisztikai és Sport Nonprofit Kft részére biztosítjuk. Az önkormányzati étkezés támogatást a 2011. évi eredeti előírányzathoz képest 21.000 eFt-tal megemeltük (12,8 %).

A kerületi bevételek mindösszesen, jelen rendeletervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 17.204.410 eFt.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásainak bemutatása

2. sz. melléklet

Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési intézmények kiadásainak bemutatása azonos a bevételeknél jelzettekkel (IV. blokk). Az intézmények vezetőivel a 2012. évi költségvetéssel kapcsolatos tárgyalások folyamatban vannak, a költségvetési rendelet tervezet II. fordulójában mutatjuk be intézményenként a kiadásokat.

3/A sz. melléklet

Az Önkormányzati Hivatal kiadásainak költségvetését mutatja be. A Balatonszéplaki Üdülő, a Táboroztatás és az Önkormányzati Hivatal igazgatási kiadásai között szerepeltetjük az SZMSZ szerint engedélyezett 282 fő létszámhoz tartozó személyi juttatásokat, illetve az ezekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót. Az alapilletményeken és az egyéb kötelező juttatásokon (pl. jubileumi jutalom, vidéki dolgozók útiköltség térítése) kívül a munkavállalók részére adható juttatásként a költségvetési törvényben engedélyezett bruttó 200 eFt cafetériával határoztuk meg az előírányzatot.

Dologi kiadások között jelentős nagyságrendet képviselnek a közüzemi szolgáltatók részére fizetendő összegek, irodaszerek, tisztítószerek beszerzése, újság előfizetések, takarítási

szolgáltatás, illetve a költözéssel kapcsolatos egyéb kiadások. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások is jelentős összeggel bírnak. Ezen a soron tervezzük a világosítás korszerűsítésre fordítandó évenkénti bérleti díjként fizetendő összegeket, melyet nemcsak az önkormányzati hivatal részére, hanem a világosítás korszerűsítésben eddig részt vevő

intézmények részére is fizetünk. A tanácsadók, szakértők szerződés szerinti kifizetése is a polgármesteri hivatal dologi kiadásait terhelik.

A felhalmozási kiadások között tervezni kell a hivatal költöztetésével kapcsolatban esetlegesen felmerülő bútorbeszerzéseket.

Munkáltatói kölcsön biztosítására a bevételi oldalon tervezett 25.000 eFt erejéig van lehetőség.

Képviselők juttatásaként elsődlegesen a személyi juttatásokat és azok járulék és adó vonzatait, illetve a Képviselő-testület tagjai részére vásárolt éves BKV bérlet összegét tervezzük.

Az Üllői út 45. sz. alatti épület bérleti- és közüzemi díjak 4 havi összegével, illetve a december havi áthúzódó kifizetés költségeivel számolunk.

Az informatikai működés és fejlesztés soron az előirányzati terv 166 millió forint. Ebből 90.758 a működéssel kapcsolatos kiadás, míg a fejlesztésre fordítandó összeg 75.242 eFt. A megvalósítandó feladatok közé tartozik többek között alapinfrastruktúra kialakítás, informatika eszközbeszerzések, mentési rendszer kialakítása, Microsoft Windows licenck beszerzése, legalizálása, nyomtató konszolidáció a Lenhossék utca és a Bakáts téri telephelyeken, Tanácstermi infrastruktúra fejlesztése, virtualizációs infrastruktúra bővítése, Vagyonkezelési Iroda rendszerének fejlesztése, Integrált pénzügyi rendszer működtetéséhez szükséges adatmigrációs költségek.

A 3/A sz. melléklet összességében 2.028.244 eFt.

3/B sz. melléklet

A helyi önkormányzathoz tartozó önállóan működő **Közterület-felügyelet kiadásait** mutatja be. A személyi juttatások között 41 fő bére szerepel teljes évre, illetve további 5 fő munkabére 10 hónappal számolva. A + 5 főt (1 felügyelő, 3 diszpécser, 1 fizikai munkás) a gépjárművek elszállításával kapcsolatban terveztük. Amennyiben az elszállítási munkálatokat a Közterület-felügyelet végzi, bruttó 15 millió forint az elszállító jármű beszerzési értéke. További beruházási kiadásként terveztünk fénymásoló, számítógép, telefonok, nyomtató, fényképezőgépek és a Ferenc krt. 8. sz. alatt kialakítandó irodahelyiségbe bútorok beszerzései. Dologi kiadások között a munkavállalók részére kötelezően előírt orvosi, pszichológiai vizsgálatok, munkaruha beszerzések, gépjárművek fenntartási költségei, tanfolyami díjak, takarítási költségek szerepelnek. A működési költségvetés kiadási tervezett

előirányzata 206.527 eFt, a felhalmozási költségvetés tervezett előirányzata 20.000 eFt. Összességében a Közterület-felügyeletet 226.527 eFt-os önkormányzati támogatás biztosításával állítottuk be a költségvetésbe, mivel az általa beszédett bevételek az Önkormányzat bevételei között szerepelnek.

3/C sz. melléklet

A Helyi önkormányzati költségvetésben szereplő **szakfeladatok kimutatást** mutatja be a melléklet.

A **parkfenntartási** feladatokra és a **közutak üzemeltetésére** az önkormányzat 130 millió + ÁFA összeggel Közszolgáltatási szerződést kötött a FESZOFÉ Kft-val, a szerződésben foglaltak szerint további munkálatok megrendelésére 10.240 eFt + ÁFA értékben van lehetőség.

Köztisztasági feladatokra várhatóan 10.000 eFt előirányzat szükséges, szemét lerakóhelyek megszüntetése, veszélyes hulladék, egyéb anyagok elszállítása, kutya futtatók takarítása, szemetes tároló edények ürítése feladatokra.

A **Táboroztatási** feladatra a Polgármesteri Hivatal kiadásai közt szereplő előirányzaton túl további 70.032 várható kiadási előirányzattal számolunk.

A **Köztemetési költségek** évek óta növekvő tendenciát mutatnak, az elmúlt évek kifizetései alapján 18.500 eFt előirányzatot biztosítani kell.

Ingtatlanügyletekkel kapcsolatos feladatok tervezett előirányzata 768.000 eFt. Legjelentősebb nagyságrendet a lakáslemondás térítés előirányzata képvisel, várhatóan az idei évben is nagyságrendileg 500.000 eFt-ot kifizetünk azon bérlőknek, akiknek a kiürítés alatt álló lakóépületekben pénzbeli térítés ellenében szűnik meg a bérleti jogviszonya.

A lakóházak takarítását 2011. márciusa óta a FESZOFÉ KFT látja el, 2012. február 1-től Közszolgáltatási szerződés értelmében 45.833 eFt-ot biztosítunk a feladat elvégzésére.

Az ingatlanokkal kapcsolatos egyéb feladatok 133.000 eFt-os tervezésének oka a Dokument Kft-vel való egyezség, mely szerint kártalanítás céljából 2012. évben kifizetendő 100.000 eFt.

Oktatási feladatokra 65.500 eFt-os előirányzat került beállításra, melyből a költségvetési törvény szerinti, illetve a helyi rendelet szerinti tankönyvtámogatás várható kifizetése 47.000 eFt.

Közigazgatás, védelem feladatokra összességében 2.862.725 előirányzat került tervezésre a 2012. költségvetési rendelet tervezetben. Ezen belül a gazdasági társaságokra vonatkoztatva a SEM IX. Zrt. részére 1.504.884 eFt-os, a Parkolási Kft részére pedig 948.264 eFt-os összeget biztosítunk, közszolgáltatási, megbízási szerződés szerinti feladatai és működési kiadásainak fedezetéül.

Az Önkormányzat részéről támogatási szerződéssel és a társaságok által kiállított számlák alapján fizetendő összegek tervezett felhasználásáról, a Képviselő-testületet részletesen az 2.-3. számú mellékletben tájékoztatjuk.

További jelentős előirányzat tervet képvisel a közigazgatási feladatok között nyilvántartott 2 Európai Unió pályázat idei évi kiadási összege. A Ferencváros a korszerű természettudományos oktatásért elnevezésű TÁMOP pályázatra várhatóan 204.418 eFt-ot költ az önkormányzat.

A Megújuló energiahordozó-felhasználás növelésére benyújtott pályázati önrészre 19.410 eFt biztosítása szükséges a költségvetésben.

Városfejlesztés, üzemeltetés és közbiztonság költségvetés soron 30.000 eFt-ot különítünk el, mint a koncepcióban is feltüntetett kiemelt feladatként kezelt cél megvalósítására, miszerint az egyéni választott képviselők közvetlen bevonásával a kerület rendezettebbé tétele, közbiztonság javítása érdekében a szükséges halaszthatatlan intézkedések megvalósítására forrást biztosítunk.

A környezetvédelmi feladatokra a bevételi oldalon tapasztalati adatok szerint betervezett 40.000 eFt-ot helyeztük kiadásba, mely összeg a II. forduló rendelet tervezet készítése idejére változhat.

Egészségügy, szociális ellátás feladatokra 272.737 eFt-os előirányzattal tervezünk. A szociális ellátásokkal kapcsolatban az önkormányzat helyi rendeletének értelmében 2012. évtől 2 új támogatási forma került bevezetésre. A gázár- és távhő támogatás, illetve a bölcsődéztetési támogatás új kiadási tételként. Számolunk továbbá a megnövekedett segélyezési létszám miatt a szociális kiadások emelkedésével. Eredeti költségvetés tervezéskor csak azokat a segélyezési formákat jelenítjük meg, melyekhez az Önkormányzat részben hozzájárul, vagy egészében állja a kifizetések nagyságát. A visszaigényelhető segélyek összegeivel, havonta tudjuk módosítani a költségvetést a központi bevételek arányában.

Az önkormányzatnak a megkötött ellátási szerződésai szerint 9.727 eFt-ot kell az idei évben kifizetni.

Továbbra is feladat az általános iskolák 1.-4. évfolyamain a napi tej és kifli juttatása, 14.500 eFt-tal tervezünk kifizetni.

Szórakoztatás, sport, kultúra feladatokra 92.100 eFt-ot biztosítunk, mely magában foglalja a korábbi kötelezettségek szerinti kifizetéseket mint a Sport Alap terhére kifizetendő évi 20.000 eFt-ot, a Vendel utcai Sportcsarnok működtetésére nyújtott támogatást. További 22.100 eFt-ot, a kerületi iskoláink tanulói diáksporttal kapcsolatos tevékenységeire, a kerületi lakosok sport és szabadidő rendezvényeinek megszervezésére és kivitelezésére, és sport egyesületek támogatására fordítunk.

Pályáztatás útján elnyerhető kulturális feladatok támogatására 21.000 eFt-ot biztosítunk.

3/D. sz. melléklet

A helyi önkormányzat támogatásként a mellékletben 746.840 eFt előirányzattal tervez. Jelentős támogatást biztosítunk a gazdasági társaságok 2012. évi működtetésére. A FESZOFÉ Kft 262.196 eFt, a IX. kerületi Szakrendelő Kft 197.000 eFt, az újonnan létrehozott Ferencvárosi Kulturális, Turisztikai és Sport Nonprofit Kft. 163.948 eFt támogatási összeggel gazdálkodhat, feladatainak ellátása érdekében.

A 2012. január 1-étől működő új Kft feladatai eddig intézményi keretek között működtek, a támogatáshoz szükséges összeg biztosítása részben az FMK költségvetéséből került elvonásra.

A Helyi Nemzetiségi Önkormányzatok költségvetése 2012. évtől elkülönül a kerületi költségvetéstől, az önkormányzati támogatás biztosítása azonban továbbra is, az elmúlt év alapján 14.000 eFt, mely felosztása megegyezik a 2011. évi önkormányzati támogatás biztosításával.

19.000 eFt előirányzat szükséges Közszolgáltatási szerződések megkötése által vállalt 2012. évi kötelezettség megtartására.

4. sz. melléklet

Felújítások tekintetében a 2012. évi költségvetési tervezésben 2.774.420 eFt-tal számolunk.

A koncepcióban is megfogalmazottak szerint a lakóház felújítás továbbra is prioritás az önkormányzat feladatai között. Az idei évben 6 db lakóház felújítás – 1.528.000 eFt összegben – 2012. évi kezdését, illetve kivitelezésével lehet tervezni. A Balázs Béla u. 14. felújítás folyamatban van, a Márton u. 5/A épület felújításának szerződése hamarosan elkészül, a további lakóházak pedig: Ferenc tér 9., Gát u. 3., Gát u. 5., Márton u. 3/A.

A Hivatal az Üllői út 45.-ből várhatóan március végén átköltözik a Lenhossék utcába, a felújítás és lift kialakítás összege 135.000 eFt.

Park felújítás soron a Markusovszky park III. ütemben végzett felújítási munkálatai várhatóak.

Jelentős nagyságrend (150.000 eFt) még a Veszélyes tűzfalak, kémények vizsgálata, bontása, mely összeg a Ferencváros területén a FŐKÉTÜSZ által előírt kéményjavítások, átépítések, helyreállítások érdekében történő munkálatokat foglalja magában.

Ingatlanok bontási feladata között az idei évben a Kén u. 3., Illatos út 5/B, Soroksári 92., és az Erkel u. 18. címek szerepelnek.

A Belső Ferencváros Kulturális negyed fejlesztésére 149.771 eFt-ot kell tervezni a költségvetésben.

Az Intézmények felújítására várhatóan 200.000 eFt-ot biztosítunk.

A József Attila lakótelepen lévő Börzsöny utcai rendőrőrs felújításához a kerületi rendőrkapitányság az önkormányzat segítségét kérte, a költségvetésben 40.000 eFt-ot tervezünk.

5. sz. melléklet

2012. évi fejlesztések, beruházások legjelentősebb része a Thaly Kálmán utcában épülő új bölcsöde épületének kivitelezése. A várhatóan idei évben tényleg elkezdődő építkezésre 462.663 eFt kell a költségvetésben biztosítani.

A Hivatal költözése a felújítási munkálatokon kívül további költséggel is jár, az új telephelyre történő költözés miatt szükséges egy korszerűbb telefonközpont beszerzése, nagyobb tételben szükséges bútorzat csere, illetve az Anyakönyvi csoporton található klímát feltétlenül ki kell cserélni, annak javítása már gazdaságtalan.

Az Önkormányzat még 2011. évben elkötelezte magát az ORFK részére, 6.000 eFt kültéri eszközök beszerzésére.

Összegzés

Az Önkormányzat 2012. évi költségvetési rendelet tervezetében bemutatott alapján elmondható, hogy további takarékosági intézkedések bevezetése elengedhetetlen. A működési költségvetési kiadásokon belül valamennyi kiadási nemre vonatkozóan a jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges, az önkormányzati likviditási helyzetét is figyelembe véve.

Látható, hogy a már megkezdett Uniós pályázatok költségeit a rendelettervezet tartalmazza, azonban ez komoly anyagi terheket jelent az önkormányzatnak, hisz a legtöbb pályázathoz önerő biztosítása szükséges, a támogatás finanszírozása pedig utólagos.

Budapest, 2012. január 20.

Dr. Bácskai János s.k.
Polgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület Budapest Főváros IX. Kerület Önkormányzata Képviselő-testületének a 2012. évi költségvetésről szóló/2012. sz. előterjesztést rendelet tervezetként elfogadja és a kifüggesztésével egyetért.

Határidő: 15 nap

Felelős: dr. Nagy Hajnalka

Mérlegszerű bemutatás

1. sz.
melléklet

eFt

Kerületi Bevételek	2011.évi teljesítés 14/2010.	2011.évi várható teljesítés	2012. évi terv
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	37 798	309 636	363 091
Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	122 727	141 611	142 013
Intézmények egyéb sajátos bevételei	708 241	1 023 745	995 369
Továbbszámlázott szolgáltatások bevételei	204 661	216 913	271 391
ÁFA bevételek, visszatérülések	908 080	784 161	1 126 859
Kamatbevételek	55 840	39 895	30 100
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	72 468	21 316	
Intézményi működési bevételek	2 109 815	2 537 277	2 928 823
Helyi adók	2 990 378	3 029 444	3 085 000
Átengedett központi adók	4 112 691	3 917 327	3 783 523
Egyéb sajátos folyó bevételek	817 117	887 037	1 021 000
Különféle bírságok	70 945	44 122	44 000
Önkormányzat sajátos működési bevételei	7 991 131	7 877 930	7 933 523
Tárgyi eszközök értékesítése	470 999	501 549	1 145 000
Sajátos felhalmozási és tőkebevétel	405 069	254 981	250 000
Pénzügyi befektetések bevételei			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	38 690	5 703	
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	914 758	762 233	1 395 000
Támogatás (Intézmények támogatása nélkül)	2 480 224	2 540 318	2 030 125
Támogatásértékű működési bevételek	176 180	345 560	6 000
Előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérülések	62 209		
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 535 452	693 714	1 545 939
Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések (Int.tám.nélk.)	4 254 065	3 579 592	3 582 064
Kölcsönök visszatérülése	57 137	54 709	65 000
Hitel felvétel	900 000	900 000	900 000
Pénzforgalmi bevételek mindösszesen (Int.tám.nélk.)	16 226 906	15 711 741	16 804 410
Pénzforgalom nélküli bevételek -előző évi pénzmaradvány igénybevétele		1 031 842	400 000
<i>Működés célú pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>323 234</i>	<i>468 368</i>	
<i>Felhalmozási, beruházási célú pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>908 444</i>	<i>563 474</i>	<i>400 000</i>
Egyéb finanszírozás bevételei	4 784		
Kerületi bevételek mindösszesen (Int.tám.nélk.)	17 463 368	16 743 583	17 204 410

Kerületi Kiadások	2010.évi teljesítés 14/2011.	2011.évi várható teljesítés	2012. évi terv
Működési költségvetés kiadásai			
Személyi juttatások	4 531 876	4 604 490	4 439 788
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 152 962	1 184 528	1 155 714
Dologi kiadások	4 869 912	5 603 193	5 852 724
Egyéb működési célú kiadások (Intézmények támogatása nélkül)	2 126 565	2 455 027	1 099 600
Ellátottak pénzbeli juttatásai	37 989	18 701	5 100
Működési költségvetés kiadásai összesen	12 719 304	13 865 939	12 552 926
Felhalmozási költségvetés kiadásai			
Felújítási kiadások	2 864 639	1 522 341	2 679 420
Beruházási kiadások	616 039	34 778	694 905
Egyéb felhalmozási kiadások			580 000
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	3 480 678	1 557 119	3 954 325
Kölcsön nyújtása	40 291	32 170	25 000
Finanszírozási kiadások összesen	431 234	592 855	643 596
Pénzforgalmi kiadások (Intézmények támogatása nélkül)	16 671 507	16 048 083	17 175 847
Tartalék	791 861	695 500	28 563
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány			
Kiadások mindösszesen (+II-Intézmények támogatása)	17 463 368	16 743 583	17 204 410

2012. évi SEM IX. Zrt - 2012. január 31-ig FV KFT- kiadási
tervezete

2. sz. melléklet

(eFt-ban)

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	1 430 101
- Társaság díjazása - közszolgáltatási szerződés	208 000
- Társaság díjazása - megbízási szerződés	142 000
- Támogatási szerződés	25 000
- Társaság díjazása - jutalék	11 430
- Terület előkészítés	11 180
- Villamosenergia-szolgáltatás díja	17 000
- Víz- és csatornadíjak	212 000
- Karbantartás	100 000
- Vízóra csere	30 000
- Szemétszállítás	91 000
- Kéményseprés	8 400
- Közös költség	282 000
- Egyéb dologi kiadás	38 930
- Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	253 161
Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések	63 400
- Infrastruktúra építés	63 400
Kiadások összesen	1 493 501

2012. évi Parkolási Kft kiadási tervezete**3.sz. melléklet****(eFt-ban)**

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	948 264
- Szerződéses kiadások	645 812
- Illeték költség	42 774
- Sikerdíj	11 067
- Egyéb dologi kiadások	5 100
- Továbbszámlázott szolgáltatások	51 696
- Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	191 815
Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések	0
Kiadások összesen	948 264

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselőtestületének

...../2012. (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselőtestülete az Önkormányzat pénzügyi stabilitása, a kötelező- és az általa önként vállalt feladatok maradéktalan ellátásának biztosítása érdekében - figyelemmel a helyi önkormányzatairól szóló 1990. évi LXV. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseire - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el.

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1.§

A rendelet célja Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2012. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések

2.§

(1) E rendelet alkalmazásában:

- a) *adósságot keletkeztető ügylet*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3.§ (1) bekezdésében meghatározott ügylet,
- b) *előirányzat-átcsoportosítás*: a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,
- c) *előirányzat-módosítás*: a jóváhagyott kiadási előirányzat csökkentése vagy növelése a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett,

- d) *likvid hitel*: a naptári éven belül visszafizetendő hitel, ideértve a pénzforgalmi (fizetési) számlához kapcsolódóan nyújtott hitelt is,
 - e) *zárolás*: a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése
- (2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:
- a) *Áhsz.*: az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000 (XII.24.) Korm. rendelet
 - b) *Áht.*: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
 - c) *Áht.vr.*: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet
 - d) *Költségvetési tv.*: Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII törvény
 - e) *Nv.tv.*: a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
 - f) *Ötv.*: a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény

A rendelet hatálya

3.§

- (1) A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) Az Önkormányzat költségvetése és költségvetési szervei költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzat-csoportok szerinti bontása a működési költségvetés, felhalmozási költségvetés és a kölcsönök.

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

4.§

A Képviselőtestület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a költségvetés táblarendszerét e rendelet 1/A-3/D mellékleteinek szerkezetében és a 4.-12. sz. mellékletek szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2012. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2012. évi zárszámadás benyújtása a Képviselőtestület részére - a teljesítési adatokkal kiegészítve - ezen szerkezetben történik.

5.§

Az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban e rendelet 1/B, 1/C. számú melléklete tartalmazza.

6.§

A Képviselőtestület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- a) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek – a Polgármesteri Hivatal kivételével -, valamint az önállóan működő költségvetési szervek –a Közterület-felügyelet kivételével - felsorolását e rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza.
- b) A Polgármesteri Hivatal intézményi kiadásait a 3/A. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- c) A Közterület-felügyelet intézményi kiadásait a 3/B. sz. melléklet tartalmazza.
- d) Az Önkormányzat szakfeladatonkénti (címenkénti) kiadásait a 3/C sz. melléklet rögzíti.
- e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő – nem intézményi kiadások - a 3/D., 4., 5. sz. mellékletek szerinti felsorolásban mellékletenként egy-egy címet alkotnak.

7.§

A Képviselőtestület az Áht. 23.§ (3) bekezdése, valamint az Áht.vr. 24.§ (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2012. évi általános tartalékát és céltartalékát e rendelet 6. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

8.§

A Képviselőtestület az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó feladatok - ezen belül a hitelállomány törlesztéseinek - előirányzatait éves bontásban a 7. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9.§

Az Áht.vr. 24.§ (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét, és ezen felül költségvetési szervenként a közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet 8. sz. melléklete tartalmazza.

10.§

A Képviselőtestület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az Áht.vr. 24.§. (1) bekezdés a) pontja és bd) pontja alapján e rendelet 9. sz. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja és az Áht.vr. 28.§-a szerint az Önkormányzat a 2012. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza.

12.§

A Képviselőtestület a 2012. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet 11.sz. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetés bevételei és kiadásai

13.§

(1) A Képviselőtestület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek együttes 2012. évi költségvetését:

15.904.410	ezer Ft költségvetési bevétellel
<u>16.560.814</u>	<u>ezer Ft költségvetési kiadással</u>
-656.404	ezer Ft költségvetési egyenleggel
<u>1.300.000</u>	<u>ezer Ft finanszírozási bevétellel</u>
<u>643.596</u>	<u>ezer Ft finanszírozási kiadással</u>

1.300.000 ezer Ft felhalmozási hiánnyal

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési hiány összegéből az Önkormányzat:

- 400.000 ezer Ft összeget az előző év évek pénzmaradványának igénybevételel belső finanszírozással biztosítja,
- 900.000 ezer Ft összeget pedig - figyelemmel a Stabilitási tv. 10.§-ában foglaltakra - külső finanszírozásból, kedvezményes kamatozású fejlesztési hitellel kíván biztosítani.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott fejlesztési célú hitel igénybevételel kapcsolatos hatáskör a Képviselőtestület kizárólagos hatásköre.

14.§

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1/B. sz. melléklete tartalmazza.

15.§

A Képviselőtestület - az Áht. 6.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján - a 2012. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait:

12.552.926 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből:

4.439.788 ezer Ft személyi juttatással
1.155.714 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
5.852.724 ezer Ft dologi kiadással
1.099.600 ezer Ft egyéb működési célú kiadásokkal
5.100 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

3.954.325 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel
ebből: 2.679.420 ezer Ft felújítási kiadással
694.905 ezer Ft beruházási célú kiadással
580.000 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadással
25.000 ezer Ft kölcsön nyújtással
643.596 ezer Ft hitel kiadásokkal
28.563 ezer Ft tartalékkal
ebből: 22.563 ezer Ft általános tartalékkal
6.000 ezer Ft céltartalékkal

állapítja meg.

16.§

A Képviselőtestület a költségvetési szervek kiadási-, ezen belül a kötelező kiemelt előirányzatait, valamint a költségvetési szervek támogatását a 2., 3/A, 3/B mellékletek szerint állapítja meg.

17.§

A Képviselőtestület az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési feladatok kiadásait a 3/C. sz. melléklet, a támogatásokat a 3/D. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

18.§

A Képviselőtestület az Áht.vr. 24.§ (1) bekezdés b) pontja ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:

- a.) a felújítási előirányzatokat felújításonként a rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
- b.) a beruházási kiadásokat beruházásonként a rendelet 5. sz. melléklete szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

19.§

Az e rendeletben meghatározott címek közötti, a 2, 3/A, 3/B, 3/C mellékleten belül a költségvetési szervek közötti, valamint a 6. számú melléklet szerinti céltartalék felhasználást, személyi juttatás növelést– tekintettel az Áht.vr. 42.§-nak előírásaira - csak a Képviselőtestület engedélyezhet.

20.§

- (1) A Képviselőtestület a címeken belül a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás és felhasználás jogát a kötelezettségvállalással csökkentett előirányzat összeghatáráig a 3/C, 3/D, 4., és 5 sz. melléletekben megjelölt bizottságokra ruházza át.
- (2) A Képviselőtestület a címeken belül a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a 3/A-3/D, 4., és 5 sz. melléleteken belül negyedévenként legfeljebb 10 Millió Ft összeghatárig – a bizottságokra átruházott hatáskör kivételével- a Polgármesterre ruházza át.

21.§

A Képviselőtestület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát - többletköltségek fedezetére - negyedévenként legfeljebb 5 Millió Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át. Az egyes negyedévekben fel nem használt rendelkezési keret a következő negyedévekre átvihető.

22.§

A Képviselőtestület – vagyontárgyai értékesítése tekintetében figyelemmel a Költségvetési tv. 68.§ (1) bekezdésében foglalt 25 Millió Ft-os értékhatárra és az Nv.tv. 13.§ (1), 14.§ (2) bekezdéseiben foglaltakra is - az Ingatlanok értékesítéséből, a Helyiségértékesítésből, a Lakásértékesítésből a tervezett előirányzatokhoz képest befolyó többletbevételeket a Lakáslemondás térítéssel, Lakásfelújítás szanálási célra és Lakás és helyiség vásárlásra fordítja és felhatalmazza a polgármestert ezen többletbevételek terhére ilyen célú kötelezettség vállalásra, melyről a polgármester a munkaterv szerinti testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

23.§

- (1) A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amellyről a Képviselőtestület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.
- (2) A Polgármester a társasház összes lakásának és helyiségének rendeltetésszerű használatát lehetetlenné tevő állapot megszüntetésére – ha a tulajdonosi közösséget, illetve a szolgáltatót az állapot bekövetkezésében mulasztás nem terheli – a tulajdonközösség rendelkezésére álló források kiegészítésére legfeljebb 4 millió forint összegű, öt év alatt egyenlő részletekben visszatérítendő, kamatmentes támogatást nyújthat. Az intézkedésről a Képviselőtestület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (3) A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében a költségvetésben szereplő feladatokra, célokra az esetenkénti

szükségletnek megfelelő felhasználásra 500 millió Ft összegű likviditási célú hitel-keretszerződést írjon alá.

24.§

- (1) A Képviselőtestület a Parkoló Alap felhasználási jogát – parkoló létesítésre, a Környezetvédelmi Alap felhasználási jogát – környezetvédelemre, a Városfejlesztési, Városgazdálkodási és Környezetvédelmi Bizottságra ruházza át.
- (2) Az átruházott hatáskörben végzett gazdálkodási tevékenységről, a hatáskörrel rendelkező bizottságok és a polgármester a zárszámadás keretén belül beszámol.

25. §

A 2012. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyevi kifizetésre – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel –, előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az Önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

26. §

A Társadalmi szervek támogatása pályázatán dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók, pártszervezet irodáján bejegyzett székhellyel, illetve telephellyel rendelkező szervezetek nem vehetnek részt.

27.§

Az Egyházak támogatása, a Társadalmi szervezetek támogatása, a Művészetek, tudományok támogatása, a Sportegyesületek támogatása, a Sportalap, a Nem önkormányzati tulajdonú lakóépületek felújítása, a Társasház felújítási pályázat előirányzatokból kapott:

- a.) 200 ezer Ft-ot meghaladó egyedi támogatási döntések, valamint
- b.) a nettó 5 Millió Ft-ot elérő - árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon, illetve vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó – szerződések

adatait (típus, tárgy, a szerződő fél neve, a szerződés értéke, időtartama), valamint ezek változásait a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

28.§

Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott

összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

29.§

A Költségvetési tv. 68.§ (2) bekezdése alapján az Áht. alkalmazása során a kisösszegű követelés értékhatára 100.000,- Ft. Ezzel összhangban a 100 ezer Ft egyedi beszerzési ár, előállítási érték alatti immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzési- vagy előállítási költsége folyó kiadásként egy összegben elszámolható. Az immateriális javak, tárgyi eszközök kis értékű – éven belüli amortizálандó – eszköznek tekintendők.

30.§

A helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Polgármesteri Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodást köt az Önkormányzat.

31 §

- (1) Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása lehet csak az adott költségvetési évben érvényesülő (a továbbiakban: egyszeri) vagy a költségvetési éven túl tartóan érvényesülő (a továbbiakban: tartós).
- (2) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.
- (3) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (4) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselőtestületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (5) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselőtestületet tájékoztatja.
- (6) A Képviselőtestület– az első negyedév kivételével negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az

intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

- (7) Az Áht.vr. 35. § (10) bekezdésére hivatkozással többletbevétel felhasználása annak mértékéig történhet.

32.§

- (1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.
- (2) A költségvetési szervek – figyelemmel a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdésében foglaltakra, valamint az Áht. 41.§ (4) bekezdésében foglaltakra - az önkormányzati gazdálkodási körbe tartozó gazdálkodás esetében saját nevükben:
 - a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,
 - garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
 - értékpapírt törvényben meghatározott kivétellel nem vásárolhatnak és nem bocsáthatnak ki,

33.§

- (1) Az Áht. 71.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési szervek az Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó előirányzatok esetében a költségvetésük éves eredeti előirányzatának 10 %-át vagy az 50 millió Ft-ot elérő, 30 napon túli tartozásállományukról - amennyiben e tartozást 1 hónap alatt nem képesek 30 nap alá szorítani - kötelesek haladéktalanul a Polgármestert írásban tájékoztatni.
- (2) Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok az önkormányzati támogatásból és az Önkormányzattal kötött szerződésből együttesen tervezett bevételük esetében a tervezett éves bevételük 10 %-át vagy a 20 millió Ft-ot elérő 30 napon túli tartozásállományukról - amennyiben e tartozást 1 hónap alatt nem képesek 30 nap alá szorítani - kötelesek haladéktalanul a Polgármestert, illetve a Felügyelőbizottságot írásban tájékoztatni.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti esetben a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztos kijelöléséről a Képviselőtestület dönt.
- (4) A (2) bekezdés szerinti esetben a Polgármester a Felügyelőbizottság javaslatára független, külső szakértőt bíz meg.
- (5) A (3) és (4) bekezdésben meghatározott önkormányzati biztos, illetve a független külső szakértő tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

34.§

- (1) A Képviselőtestület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

- (2) A Képviselőtestület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait, az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok támogatásait és a helyi nemzetiségi önkormányzatok támogatásait – a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárolhatja, csökkentheti, törölheti.
- (3) A zárolás nem vonatkozhat:
- a) az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
 - b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás,
 - c) a részben vagy teljes körűen fejlesztési célú hitel igénybevételével megvalósuló beruházások, felújítások, valamint
 - d) a segélyek előirányzataira.
- (4) A Képviselőtestület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

III. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Hatályba léptető rendelkezések

35.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit a 2012. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről, valamint a 27.§ szerinti adatok közzétételéről a jegyző gondoskodik.

Budapest, 2012. január

Dr. Bácskai János
Polgármester

Dr. Nagy Hajnalka
Jegyző